

Siège Social Bureau
28, boulevard Lucien Pierquin
WARCQ
08000 Charleville-Mézières
Tél. 03 24 59 70 50

Bureau
122, avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY-SUR-SEINE
E-mail :
cabinet.pierquin@cabinet-pierquin.com
Site Internet :
www.cabinet-pierquin.com

CENTRE SOCIAL « LE LAC »

Association loi de 1901

Siège Social
Maison de Quartier du Lac
Avenue de Gaulle
08200 SEDAN

SIRET 340 774 017 00016
CODE NAF 9004Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR** **LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE 2025
(Du 1^{er} Janvier 2025 au 31 Décembre 2025)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR

LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'**Association Centre Social « le Lac »** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Principes, règles et méthodes comptables – Application du règlement ANC n° 2022-06 / 2023-03 » de l'annexe des comptes annuels, relatif à la modernisation des états financiers.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

****Reconnaissance des produits liés aux subventions et prestations de services :***

Nous avons examiné les modalités de comptabilisation des subventions d'exploitation ainsi que des prestations de services, en particulier celles versées par la Caisse d'Allocations Familiales, en appréciant leur correcte rattachement à l'exercice et leur conformité aux conventions de financement.

****Application du nouveau référentiel comptable :***

Nous avons examiné la correcte application du règlement ANC n°2022-06/2023-03 relatif à la modernisation des états financiers, notamment en matière de présentation des comptes et de classification des produits et charges, ainsi que les impacts de cette première application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

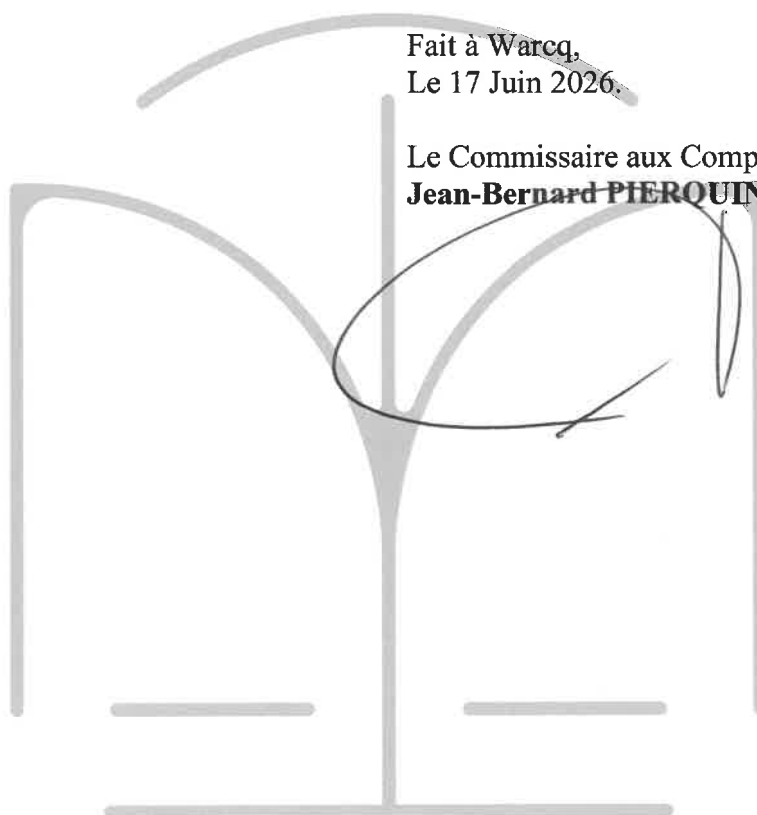
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.
- S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Warcq,
Le 17 Juin 2026.

Le Commissaire aux Comptes,
Jean-Bernard PIERQUIN :



ACTIF		Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Frais d'établissement	(I)						
ACTIF IMMOBILISE							
Immobilisations incorporelles							
. Frais de développement							
. Donations temporaires d'usufruit							
. Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		5 397	4 812	585	0,20	2 216	0,66
. Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes							
Immobilisations corporelles							
. Terrains							
. Constructions							
. Installations techniques, matériel & outillage industriels		377 408	360 562	16 846	5,67	31 489	9,43
. Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Immobilisations financières							
. Participations							
. Créances rattachées à des participations							
. Autres titres immobilisés							
. Prêts							
. Autres immobilisations financières							
	TOTAL (II)	382 805	365 374	17 432	5,87	33 705	10,09
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours							
Créances							
. Créances clients, usagers et comptes rattachés							
. Créances reçues par legs ou donations							
. Autres créances		167 482		167 482	56,37	173 459	51,94
Charges constatées d'avance		3 917		3 917	1,32	3 434	1,03
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		108 259		108 259	36,44	123 365	36,94
	TOTAL (III)	279 658		279 658	94,13	300 259	89,91
Frais d'émission des emprunts	(IV)						
Primes de remboursement des emprunts	(V)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif	(VI)						
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	662 463	365 374	297 090	100,00	333 964	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	32 291	10,87	32 291	9,67
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	123 700	41,64	204 370	61,20
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 367	-1,46	-80 669	-24,14
Situation nette (sous total)	151 625	51,04	155 992	46,71
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	10 259	3,45	18 131	5,43
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	161 884	54,49	174 123	52,14
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés			3 000	0,90
TOTAL (II)			3 000	0,90
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	16 725	5,63	14 251	4,27
TOTAL (III)	16 725	5,63	14 251	4,27
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 594	4,24	20 067	6,01
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	98 940	33,30	86 782	25,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 303	1,11	1 938	0,58
Produits constatés d'avance	3 644	1,23	33 803	10,12
TOTAL (IV)	118 481	39,88	142 590	42,70
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	297 090	100,00	333 964	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations		7 619		0,80		6 486		0,63		1 133		17,47	
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services		281 513		29,59		285 344		27,88		-3 831		-1,33	
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		636 621		66,92		633 704		61,91		2 917		0,46	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels						18		0,00		-18		-100,00	
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat.et provisions						33 141		3,24		-33 141		-100,00	
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles													
Utilisations des fonds dédiés		3 000		0,32		40 650		3,97		-37 650		-92,61	
Autres produits		21 998		2,31		304		0,03		21 694		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)		950 751		99,94		999 647		97,66		-48 896		-4,88	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		198 656		20,88		278 524		27,21		-79 868		-28,67	
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés		30 453		3,20		32 624		3,19		-2 171		-6,64	
Salaires et traitements		571 683		60,09		611 547		59,74		-39 864		-6,51	
Cotisations sociales		133 817		14,07		144 468		14,11		-10 651		-7,36	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		17 204		1,81		21 665		2,12		-4 461		-20,58	
Dotations aux provisions		2 474		0,26		2 822		0,28		-348		-12,32	
Valeurs comptables des immobilisations incorpor. et corporelles													
Reports en fonds dédiés						3 000		0,29		-3 000		-100,00	
Autres charges		1 381		0,15		1 097		0,11		284		25,89	
Total des charges d'exploitation (II)		955 668		100,46		1 095 747		107,04		-140 079			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-4 917		-0,51		-96 100		-9,38		91 183		94,88	
PRODUITS FINANCIERS:													
De participation													
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé													
Autres intérêts et produits assimilés		550		0,06		2 180		0,21		-1 630		-74,76	
Reprises sur dépréciations et provisions													
Différences positives de change													
Produits des immobilisations financières cédées													
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie													
Total des produits financiers (III)		550		0,06		2 180		0,21		-1 630		-74,76	
CHARGES FINANCIERES:													
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions													
Intérêts et charges assimilées													
Différences négatives de change													
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées													

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (IV)						
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	550	0,06	2 180	0,21	-1 630	-74,76
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-4 367	-0,45	-93 920	-9,17	89 553	95,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Total des produits exceptionnels (V)			21 814	2,13	-21 814	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Total des charges exceptionnelles (VI)			8 563	0,84	-8 563	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			13 250	1,29	-13 250	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	951 301	100,00	1 023 641	100,00	-72 340	-7,06
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	955 668	100,46	1 104 310	107,88	-148 642	-13,45
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 367	-0,45	-80 669	-7,87	76 302	94,59
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	1 828					
Prestations en nature	82 833		80 425			
Bénévolat	65 129		62 646			
TOTAL	149 790		143 072			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	1 828					
Mise à disposition gratuite de biens	82 833		80 425			
Prestations en nature						
Personnel bénévole	65 129		62 646			
TOTAL	149 790		143 072			

Préambule

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 297 089,53 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 4 366,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/05/2026 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- > continuité de l'exploitation
- > permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
- > indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

...

Faits caractéristiques pouvant concerner l'activité, l'évolution prévisible, des opérations comptables, des événements importants...au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant .

- Changement de méthode ou d'estimation et impact ;
- Evénements postérieurs ;
- Litiges (social, fiscal,) ;
- Evolution de la structure financière (emprunt, capital, endettement) ;
- Fonds propres négatifs ;
- Modifications sensibles dans la ou les activités de l'association :
 - Création d'établissements ;
 - Création d'une nouvelle activité ;
 - Cessation d'une activité (ex : échéance d'une convention) ;
 - Etc... ;
- Etc... ;

Ou

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

« L'association est engagée dans un litige prud'homal en cours à la date de clôture.
À ce stade de la procédure, son issue ne peut être déterminée avec suffisamment de fiabilité.
L'association conteste les demandes formulées à son encontre. En conséquence, aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice. »

2 - Principes, règles et méthodes comptables**2.1 - Méthode générale**

Dans le cadre de l'application des règlements comptables 2022-06 et 2023-03, l'entité a procédé à un changement de méthode comptable visant à se conformer aux nouvelles dispositions en vigueur. Ce changement a été appliqué de manière rétrospective, conformément aux principes généraux, afin d'assurer la comparabilité des exercices. Les impacts principaux concernent notamment la réévaluation de certains postes du bilan et du compte de résultat, ainsi que l'adaptation des modalités de reconnaissance et d'évaluation de certaines opérations. L'effet cumulé de ce changement a été comptabilisé en capitaux propres à l'ouverture de l'exercice, et les informations comparatives ont été retraitées en conséquence. Une information détaillée sur la nature et les incidences de ce changement est présentée dans l'annexe aux comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)**2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Indemnités de fin de carrière :

Les indemnités de départ en retraite et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel font l'objet d'une provision pour charge inscrite au passif du bilan au 31/12/2025 pour un montant de 16 725.10 €.

2.2.2 - Contributions volontaires :

Ventilation des contributions volontaires

Ø Bénévolat estimé à 7 733 heures soit 65 129.36 € contre 62 646.14 € au titre de l'exercice précédent. n

Ø Mise à disposition gratuite de biens par la ville de Sedan pour les équipements suivants :

" Maison de quartier : 56 946.38 €

Electricité - Chauffage - Eau => 51 269.93 €

Fournitures d'entretien - petits équipements => 917.83 €

Contrats prestations => 151.20 €

Assurance => 862.58€

Téléphone => 171.03 €

Entretiens et réparations => 2032.13 €

Maintenance => 1541.68 €

" ALSH Centre Social : 25 886.41 €

Electricité - Chauffage - Eau => 25 886.41 €

L'évaluation des contributions volontaires en nature s'élèvent au 31/12/2025 à 82 832.79 € contre 80 425.43 € au titre de l'exercice précédent.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 397			5 397
Immobilisations corporelles	376 477	931		377 408
Immobilisations financières				
TOTAL	381 875	931		382 805

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	3 181	1 631		4 812
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I	3 181	1 631		4 812
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels	166 146	5 191		171 337
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	4 183	163		4 346
Matériel de transport	53 464	15		53 479
Matériel de bureau et informatique	121 195	10 205		131 400
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	344 989	15 573		360 562
TOTAL GENERAL (I+II)	348 170	17 204		365 374

3.3 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	109 057
Autres produits à recevoir	35 064
TOTAL	144 121

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	32 291				32 291
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	204 370			80 670	123 700
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-80 669		76 302		-4 367
Dont générosité du public					
Situation nette	155 992		76 302	80 670	151 625
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	18 131			7 872	10 259
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	174 123		76 302	88 542	161 884
TOTAL dont générosité du public					

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 594	12 594		
Dettes fiscales & sociales	98 940	98 940		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 303	3 303		
Produits constatés d'avance	3 644	3 644		
TOTAL	118 481	118 481		

4.3 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 610
Dettes fiscales & sociales	48 207
Autres dettes	3 303
TOTAL	58 120

5 - Notes sur le compte de résultat (suite)

5.1 - Concours publics et subventions

2.1 Ventilation des subventions d'exploitation

2.1.1 Subvention de fonctionnement - Commune : 175 000 €

Ville de Sedan ~ Subvention annuelle 2025 => 175 000 €

2.1.2 Subventions de fonctionnement-Sous-préf. Politique de la ville => 57 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Quartier d'Eté ~ évasion en famille => 3 500 €

Sous-préfecture sedan ~ Cité éducative ~ éducation artistique => 6 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Cité éducative sport et bien-être => 3 500 €

Sous-préfecture sedan ~ Cité éducative ~ bouger pour s'ouvrir au monde => 10 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Education à l'environnement => 4 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Valeurs Citoyennes => 2 000 €

Sous-préfecture sedan ~ ACF => 6 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Ludothèque itinérante => 2 500 €

Sous-préfecture sedan ~ Ados animent agglo => 5 000 €

Sous-préfecture sedan ~ Parade fantastique => 3 500 €

Sous-préfecture sedan ~ Fracture numérique => 7 000 €

Sous-préfecture sedan ~ CLAS ensemble pour réussir => 4 000 €

2.1.3 Subventions de fonctionnement - Ardenne Métropole : 46 700 €

Loto oxy'jeunes micropro => 1 000 €

Valeurs Citoyennes => 3 500 €

Apprendre aux parents => 2 000 €

Ados animent l'agglo => 2 000 €

Education environnement => 3 700 €

Fracture numérique => 9 000 €

Education artistique => 4 500 €

Parade fantastique => 4 000 €

ACF => 7 000 €

CLAS => 8 000 €

Sport et bien-être => 2 000 €

2.1.4 Subvention de fonctionnement - Arden Conseil Départemental : 37 990 €

Fonctionnement Global => 21 500 €

Actions spécifiques => 12 500 €

Bouger ensemble => 3 990 €

2.1.5 Subventions de fonctionnement - Etat : 58 000 €

Etat ANCT ~ France service => 58 000 €

2.1.6 Subventions de fonctionnement - prestations de services Caf : 310 388 €

Pass'age => 4 400 €

Bien être estime de soi => 2 300 €

Mobilité ados => 3 500 €

Valeurs de la république => 2 000 €

Bourses oxy'jeunes => 4 000 €

5 - Notes sur le compte de résultat (suite)

Education Numérique => 11 000 €	
ALSH ~ 4 soleils => 15 319 €	
CLAS => 22 957 €	
Prestations complémentaire agc 2025 => 19 897 €	
Prestations caf équipement agc 2025 => 82 646 €	
Aide au démarrage laep => 1 667 €	
REAAP créations familiales => 5 700 €	
Fonds d'aide except. Structure en difficulté => 40 335 €	
Prestations caf acf 2025 => 27 650 €	
Prestations caf accueil ados => 11 089 €	
Prestations caf périscolaire => 4 299 €	
Prestations caf extrascolaire => 17 784 €	
Prestations caf ALSH => 13 981 €	
Prestations caf ludothèque => 11 040 €	
Laep => 8 824 €	
2.1.7 Subvention de fonctionnement - Fonjep :	7 107 €
Fonjep poste Petit => 7 107 €	
2.1.8 Subventions de fonctionnement - Habitat 08 :	3 800 €
Quartier en fête => 1 000 €	
Loto printemps => 1 000 €	
Loto hiver => 800 €	
Brocante => 500 €	
Pétanque => 500 €	
2.1.9 Subvention de fonctionnement - Espace Habitat :	16 560 €
Loto => 3 500 €	
Quartier en fête => 1 500 €	
Spectacle => 1 500 €	
Tournoi foot => 1 460 €	
Pétanque => 1 300 €	
Sortie Eurodisney => 1 200 €	
Voyage à Berck => 1 200 €	
Repas club des aînés => 1 200 €	
Chantier jeunes => 1 000 €	
Brocante => 1 000 €	
Tombolas => 1 000 €	
Belote oxy'jeunes => 700 €	
2.1.10 Subvention de fonctionnement - ARS :	11 407 €
Sport alim. et environnement => 7 429 €	
De la terre à l'assiette => 3 978 €	
2.1.11 Subvention de fonctionnement - Carsat :	492 €
Numérique pour toutes et tous => 492 €	

6 - Autres informations

6.1 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 7540€.